

## ГОДИШЊИ ПЛАН ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ЗА 2019. ГОДИНУ

Током 2019. године планом интерне ревизије се предвиђају активности ревизије према броју дана:

➤ Ревизија не финансијских пословних процеса-----	60 дана
➤ Ревизија система планирања-----	60 дана
➤ Ревизија система техничке контроле јавних и блоковских склоништа-----	60 дана
➤ Саветодавне услуге-----	13 дана
➤ Надзор над спровођењем препорука у складу са плановима активности и обавештавање Комисије за ревизију-----	20 дана
➤ Похађање семинара и едукација из области интерне ревизије-----	10 дана
➤ Администрирање ревизорске документације <i>ЈП за склоништа</i> -----	7 дана
➤ Коришћење годишњег одмора за 2018 и 2019.годину -----	30 дана

Годишњи план рада је сачињен на основу рангирања система, према индексу ризика, а према процени ревизор дана на годишњем нивоу.

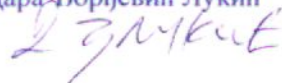
Директор ЈП за склоништа може у сваком тренутку издати Овлашћење за спровођење ревизије процеса, организационе целине, активности, или функције, и тада је предметна ревизија приоритетна у односу на Годишњи план интерне ревизије.

*Годишњи план интерне ревизије за 2019. годину*, усваја се до 02. фебруара 2019.године на предлог интерног ревизора Даре Ђорђевић Лукић уз сагласност директора *ЈП за склоништа* и Комисије за ревизију. Интерни ревизор сачиниће извештаје о издатим препорукама као и саветодавним ангажманима у којима је учествовао и о томе обавестити директора и Комисију за ревизију.

сачинила:

ОВЛАШЋЕНИ ИНТЕРНИ РЕВИЗОР У ЈАВНОМ СЕКТОРУ

Дара Ђорђевић Лукић



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА СКОНИШТА

Бр. 7-4/19-1

**04 FEB 2019** 20. год.

Нови Београд, Михаила Пупина бр. 117а

В.Д. ДИРЕКТОРА

Небојша Стојановић, маст. екон.



201901741

## МЕСТО И УЛОГА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ У ОКВИРУ ОРГАНИЗАЦИЈЕ

Место и улога функције интерне ревизије биће условљен:

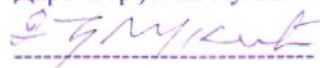
- Развојем система финансијског управљања и контроле
- Развојем свести руководства о значају и додатој вредности коју ова пословна функција испоручује руководству;
- Усвајањем концепција о значају идентификације ризика и начинима помоћу којих се управља ризиком;
- Развојем културе и вештина корпоративног управљања;
- Усвајањем и применом нових модела пословног управљања;
- Променом регулативе (закони, подзаконска акта, стандарди, процедуре) која третира и која ће третирати ову област

Разграничавање природе и значаја накнадних контрола у односу на интерну ревизију ће имати значајно место у афирмацији ревизорске функције као и јачање њене функционалне независности како је предвиђено *Повељом о интерној ревизији у ЈП за склоништа* бр. 7 – 112/18. усвојеном од стране комисије за ревизију и в.д. директора Небојше Стојановића дана 02.02.2019.године.

Стратешки план интерне ревизије у *Јавном предузећу за склоништа* за период од 2019. до 2021. године- има 14 страна и саставни је део Одлуке о усвајању Стратешког плана интерне ревизије у *Јавном предузећу за склоништа* за период од 2019. до 2021. године а у себи садржи и Годишњи план интерне ревизије у Јавном предузећу за склоништа за 2019. годину.

## ОВЛАШЋЕНИ ИНТЕРНИ РЕВИЗОР У ЈАВНОМ СЕКТОРУ

Дара Ђорђевић Лукић



В.Д. ДИРЕКТОРА

Небојша Стојановић, маг. Екон.

